

行政コスト計算書

〔 自 平成26年4月 1日
至 平成27年3月31日 〕

【経常行政コスト】

(単位：千円)

		総 額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保全	教 育	福 祉	環 境 衛 生	産 業 振 興	消 防	総 務	議 会	支 払 利 息	回 収 不 能 見 込 計 上 額	そ の 他
1	(1)人件費	42,469,332	17.0%	4,502,265	7,660,043	5,910,163	5,361,086	1,975,152	4,999,260	11,274,282	787,083			0
	(2)退職手当引当金繰入等	1,983,646	0.8%	239,615	347,497	281,226	287,254	109,196	277,121	432,278	9,459			0
	(3)賞与引当金繰入額	2,418,895	1.0%	243,409	438,932	338,826	307,358	113,471	285,139	646,607	45,153			0
	小 計	46,871,874	18.8%	4,985,289	8,446,472	6,530,215	5,955,698	2,197,819	5,561,520	12,353,167	841,697			0
2	(1)物件費	30,744,538	12.3%	2,676,180	7,942,723	2,458,086	7,293,837	1,789,721	862,294	7,606,674	77,963			37,060
	(2)維持補修費	3,017,844	1.2%	1,927,724	364,305	72,486	496,521	73,180	15,294	68,134	200			
	(3)減価償却費	26,630,457	10.7%	12,749,438	5,932,327	909,100	2,860,860	2,717,812	318,175	1,142,745				
	小 計	60,392,839	24.2%	17,353,342	14,239,355	3,439,672	10,651,218	4,580,713	1,195,763	8,817,553	78,163			37,060
3	(1)社会保障給付	86,363,477	34.6%		1,854,009	84,025,460	484,008							
	(2)補助金等	12,007,489	4.8%	2,539,366	652,858	4,109,477	1,085,160	1,505,936	429,920	1,579,243	105,529			0
	(3)他会計等への支出額	33,781,221	13.5%	6,623,069	46	25,496,341	1,419,844	212,509	29,412	0				0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	5,452,153	2.2%	1,796,690	0	1,637,287	173,754	1,712,573	0	131,849				0
	小 計	137,604,340	55.2%	10,959,125	2,506,913	115,268,565	3,162,766	3,431,018	459,332	1,711,092	105,529			0
4	(1)支払利息	4,055,024	1.6%									4,055,024		
	(2)回収不能見込計上額	551,432	0.2%										551,432	
	(3)その他行政コスト	10	0.0%					0						10
	小 計	4,606,466	1.8%	0	0	0	0	0	0	0	0	4,055,024	551,432	10
経 常 行 政 コ ス ト a		249,475,518		33,297,756	25,192,740	125,238,452	19,769,682	10,209,550	7,216,615	22,881,812	1,025,389	4,055,024	551,432	37,070
(構 成 比 率)				13.3%	10.1%	50.2%	7.9%	4.1%	2.9%	9.2%	0.4%	1.6%	0.2%	0.0%

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料 b	9,345,677		1,367,701	1,535,232	613,369	2,285,277	89,277	4,017	296,068	0	0		0	3,154,736
2	分担金・負担金・寄附金 c	4,555,562		19,501	44,430	3,635,220	75,065	7,172	541,734	2,673	0	0		0	229,767
経 常 収 益 合 計 (b + c) d		13,901,239		1,387,202	1,579,662	4,248,588	2,360,342	96,449	545,751	298,741	0	0		0	3,384,503
d/a		5.57%		4.2%	6.3%	3.4%	11.9%	0.9%	7.6%	1.3%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-d		235,574,280		31,910,554	23,613,077	120,989,864	17,409,339	10,113,101	6,670,863	22,583,070	1,025,389	4,055,024	551,432	37,070	△ 3,384,503

※千円未満を四捨五入したことにより、合計が一致しない部分があります。

資金収支計算書

〔自 平成26年4月 1日〕
〔至 平成27年3月31日〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	48,747,015
物件費	30,744,538
社会保障給付	86,363,477
補助金等	12,007,489
支払利息	4,055,024
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	28,933,544
その他支出	3,094,694
支出合計	213,945,781
地方税	98,325,268
地方交付税	35,109,040
国県補助金等	63,956,321
使用料・手数料	7,278,766
分担金・負担金・寄附金	4,445,183
諸収入	4,863,684
地方債発行額	21,957,600
基金取崩額	5,973,849
その他収入	10,962,434
収入合計	252,872,145
経常的収支額	38,926,364

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	37,872,195
公共資産整備補助金等支出	5,452,153
他会計等への建設費充当財源繰出支出	193,916
支出合計	43,518,264
国県補助金等	12,507,834
地方債発行額	21,877,500
基金取崩額	0
その他収入	4,656,307
収入合計	39,041,641
公共資産整備収支額	△ 4,476,623

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	3,000
貸付金	3,769,264
基金積立額	1,509,434
定額運用基金への繰出支出	1,271
他会計等への公債費充当財源繰出支出	6,361,611
地方債償還額	28,061,850
長期未払金支払支出	212,337
その他支出	0
支出合計	39,918,767
国県補助金等	0
貸付金回収額	3,903,985
基金取崩額	0
地方債発行額	0
公共資産等売却収入	235,841
その他収入	2,163,124
収入合計	6,302,950
投資・財務的収支額	△ 33,615,817

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	833,924
期首歳計現金残高	4,974,686
期末歳計現金残高	5,808,610

※1 一時借入金に関する情報

- ① 資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。
- ② 平成26年度における一時借入金の借入限度額は30,000,000千円です。
- ③ 支払利息のうち、一時借入金利子は4,183千円です。

※2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額		298,216,736 千円
地方債発行額	△	43,835,100
財政調整基金等取崩額	△	1,450,522
支出総額	△	297,382,812
地方債元利償還額		32,112,691
財政調整基金等積立額		1,466,159
基礎的財政収支		△ 10,872,848 千円

純資産変動計算書

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	620,396,617	172,454,479	626,309,664	△ 178,425,033	57,507
純経常行政コスト	△ 235,574,280			△ 235,574,280	
一般財源					
地方税	98,253,248			98,253,248	
地方交付税	35,109,040			35,109,040	
その他行政コスト充当財源	21,512,277			21,512,277	
補助金等受入	76,464,155	10,673,260		65,790,895	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 76,850			△ 76,850	
公共資産除売却損益	235,841			235,841	
投資損失	△ 4,574			△ 4,574	
損失補償等引当金繰入等	0			0	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			8,378,372	△ 8,378,372	
公共資産処分による財源増		0	0	0	0
貸付金・出資金等への財源投入			7,585,366	△ 7,585,366	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 9,767,362	9,767,362	0
減価償却による財源増		△ 5,518,392	△ 21,137,265	26,655,657	0
地方債償還等に伴う財源振替			17,406,425	△ 17,406,425	
資産評価替えによる変動額	△ 48,148				△ 48,148
無償受贈資産受入	0				0
その他	△ 2,393,147	△ 2,393,147			
期末純資産残高	613,874,179	175,216,200	628,775,201	△ 190,126,581	9,359

※千円未満を四捨五入したことにより、合計が一致しない部分があります。

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方		貸 方	
[資産の部]		[負債の部]	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方債	321,889,215
①生活インフラ・国土保全	562,574,157	(2) 長期未払金	
②教育	249,773,004	①物件の購入等	2,472,416
③福祉	15,545,326	②債務保証又は損失補償	0
④環境衛生	46,191,831	③その他	0
⑤産業振興	39,674,026	長期未払金計	2,472,416
⑥消防	9,673,398	(3) 退職手当引当金	38,230,631
⑦総務	34,150,368	(4) 損失補償等引当金	0
有形固定資産計	957,582,110	固定負債合計	362,592,262
(2) 売却可能資産	207,479	2 流動負債	
公共資産合計	957,789,589	(1) 翌年度償還予定地方債	27,775,243
2 投資等		(2) 短期借入金（翌年度繰上充用金）	0
(1) 投資及び出資金		(3) 未払金	212,327
①投資及び出資金	22,583,887	(4) 翌年度支払予定退職手当	4,457,741
②投資損失引当金	△ 525,085	(5) 賞与引当金	2,418,895
投資及び出資金計	22,058,802	流動負債合計	34,864,206
(2) 貸付金	3,614,773	負債合計	397,456,468
(3) 基金等			
①退職手当目的基金	0	[純資産の部]	
②その他特定目的基金	3,025,460	1 公共資産等整備国県補助金等	175,216,200
③土地開発基金	1,601,225	2 公共資産等整備一般財源等	628,775,200
④その他定額運用基金	410,979	3 その他一般財源等	△ 190,126,581
⑤退職手当組合積立金	0	4 資産評価差額	9,359
基金等計	5,037,664	純資産合計	613,874,179
(4) 長期延滞債権	5,974,525		
(5) 回収不能見込額	△ 1,448,584		
投資等合計	35,237,179		
3 流動資産			
(1) 現金預金			
①財政調整基金	10,057,550		
②減債基金	687,197		
③歳計現金	5,808,610		
現金預金計	16,553,357		
(2) 未収金			
①地方税	1,278,317		
②その他	472,491		
③回収不能見込額	△ 286		
未収金計	1,750,522		
流動資産合計	18,303,879		
資産合計	1,011,330,647	負債・純資産合計	1,011,330,647

※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産

①生活インフラ・国土保全	42,505,345 千円
②教育	2,504,894 千円
③福祉	18,291,537 千円
④環境衛生	2,746,970 千円
⑤産業振興	23,025,590 千円
⑥消防	15,570 千円
⑦総務	4,335,639 千円
計	93,425,545 千円

上の支出金に充当された財源

①国県補助金等	20,587,137 千円
②地方債	22,627,680 千円
③一般財源等	50,210,728 千円
計	93,425,545 千円

※2 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	18,718,910 千円
②債務保証又は損失補償	0 千円
(うち共同発行地方債に係るもの)	0 千円
③その他	42,080,727 千円

※3 地方債残高（翌年度償還予定額を含む）のうち189,839,257千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※4 普通会計の将来負担に関する情報

項目	金額	[内訳]	
		負債計上 【(翌年度償還予定) 地方債・(長期)未払 金・引当金】	注記 【契約債務・ 偶発債務】
普通会計の将来負担額	476,592,475 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	350,443,344 千円	350,443,344 千円	
債務負担行為支出予定額	2,927,134 千円	2,684,743 千円	242,391 千円
公営事業地方債負担見込額	78,989,923 千円		78,989,923 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	228,959 千円		228,959 千円
退職手当負担見込額	44,003,115 千円	44,003,115 千円	
第三セクター等債務負担見込額	0 千円	0 千円	0 千円
連結実質赤字額	0 千円		
一部事務組合等実質赤字負担額	0 千円		
基金等将来負担軽減資産	305,330,519 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	15,127,822 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	28,118,833 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	262,083,864 千円		
(差引) 普通会計が将来負担すべき実質的な負債	171,261,956 千円		

※5 有形固定資産のうち、土地は331,190,883千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は582,350,221千円です。

連結行政コスト計算書

自 平成26年4月1日
至 平成27年3月31日

【経常行政コスト】

(単位:千円)

		総 額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保全	教 育	福 祉	環 境 衛 生	産 業 振 興	消 防	総 務	議 会	支 払 利 息	回収不能 見込計上額	その他 行政コスト
1	(1)人件費	58,474,613	11.7%	6,335,747	8,249,189	8,658,167	15,690,527	2,050,096	5,172,712	11,530,940	787,236			0
	(2)退職手当等引当金繰入等	2,289,148	0.5%	247,835	367,030	282,482	328,472	109,407	495,956	448,507	9,459			0
	(3)賞与引当金繰入額	3,206,163	0.6%	308,716	466,066	405,277	933,159	114,352	286,244	646,836	45,513			0
	小 計	63,969,924	12.8%	6,892,298	9,082,285	9,345,926	16,952,158	2,273,855	5,954,912	12,626,283	842,209			0
2	(1)物件費	45,594,470	9.1%	2,989,727	7,261,215	7,474,859	17,053,842	1,960,219	886,844	7,852,389	78,315			37,060
	(2)維持補修費	4,924,479	1.0%	2,036,326	398,636	82,378	2,246,213	75,057	15,299	70,370	200			0
	(3)減価償却費	42,712,932	8.5%	13,264,495	5,943,722	1,029,897	18,124,129	2,846,355	356,332	1,148,002	0			0
	小 計	93,231,881	18.7%	18,290,548	13,603,573	8,587,134	37,424,184	4,881,631	1,258,475	9,070,761	78,515	0		37,060
3	(1)社会保障給付	284,833,182	57.0%		1,854,009	282,495,165	484,008							0
	(2)補助金等	38,162,413	7.6%	2,550,328	691,933	28,871,444	2,319,088	1,508,291	433,769	1,682,028	105,532			0
	(3)他会計等への支出額	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	5,452,153	1.1%	1,796,690	0	1,637,287	173,754	1,712,573	0	131,849	0			0
	小 計	328,447,748	65.7%	4,347,018	2,545,942	313,003,896	2,976,850	3,220,864	433,769	1,813,877	105,532			0
4	(1)支払利息	8,080,181	1.6%									8,080,181		
	(2)回収不能見込計上額	1,991,502	0.4%										1,991,502	
	(3)その他行政コスト	4,154,818	0.8%	128,991	1,891,981	1,356,271	736,825	3,498	0	37,242	0			10
	小 計	14,226,501	2.8%	128,991	1,891,981	1,356,271	736,825	3,498	0	37,242	0	8,080,181	1,991,502	10
経 常 行 政 コ ス ト a		499,876,053		29,658,855	27,123,781	332,293,227	58,090,017	10,379,848	7,647,156	23,548,163	1,026,256	8,080,181	1,991,502	37,070
(構 成 比 率)				5.9%	5.4%	66.5%	11.6%	2.1%	1.5%	4.7%	0.2%	1.6%	0.4%	0.0%

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使 用 料 ・ 手 数 料	9,370,138		1,367,701	1,535,232	613,430	2,309,243	89,277	4,437	296,068				0	3,154,750
2	分 担 金 ・ 負 担 金 ・ 寄 附 金	88,465,904		19,501	44,775	86,613,398	126,954	7,172	541,734	8,173	0				1,104,196
3	保 險 料	33,428,464				33,428,464									
4	事 業 収 益	38,643,069		2,311,193	1,970,806	1,677,925	32,059,978	215,230		407,937				0	
5	その他特定行政サービス収入	1,164,210		43,265	269,290	841,460	10,045			150				0	
経 常 収 益 b		171,071,785		3,741,660	3,550,813	122,602,507	35,337,635	321,724	546,171	712,328	0			0	4,258,946
b/a		34.2%		12.6%	13.1%	36.9%	60.8%	3.1%	7.1%	3.0%	0.0%	0.0%		0%	
(差引)純経常行政コスト a-b		328,804,268		25,917,195	23,572,967	209,690,720	22,752,381	10,058,124	7,100,984	22,835,834	1,026,256	8,080,181	1,991,502	37,070	△ 4,258,946

連結資金収支計算書

〔 自 平成26年4月 1日
至 平成27年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	66,581,271
物件費	47,924,139
社会保障給付	284,833,183
補助金等	38,162,412
支払利息	8,080,181
その他支出	7,253,043
支出合計	452,834,229
地方税	98,325,268
地方交付税	35,109,040
国県補助金等	157,704,693
使用料・手数料	7,303,227
分担金・負担金・寄附金	86,559,710
保険料	32,308,418
事業収入	41,228,515
諸収入	5,341,793
地方債発行額	21,957,600
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	100,000
基金取崩額	6,637,034
その他収入	14,822,684
収入合計	507,397,982
経常的収支額	54,563,753

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	59,620,615
公共資産整備補助金等支出	5,452,153
地方独立行政法人公共資産整備支出	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	59,240
地方三公社公共資産整備支出	0
第三セクター等公共資産整備支出	11,738
支出合計	65,143,746
国県補助金等	17,663,641
地方債発行額	31,020,200
長期借入金借入額	0
基金取崩額	2,386
その他収入	4,656,307
収入合計	53,342,534
公共資産整備収支額	-11,801,212

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	3,000
貸付金	3,769,264
基金積立額	2,697,993
定額運用基金への繰出支出	1,271
地方債償還額	40,608,942
長期借入金返済額	124,000
短期借入金減少額	900,000
長期未払金支払支出	212,337
その他支出	188,896
支出合計	48,505,703
国県補助金等	0
貸付金回収額	3,904,632
基金取崩額	41,464
地方債発行額	968,500
長期借入金借入額	0
収益事業純収入	215,613
公共資産等売却収入	916,556
その他収入	4,243,949
収入合計	10,290,714
投資・財務的収支額	-38,214,989

翌年度繰上充入金増減額	554,112
当年度資金増減額	5,101,664
期首資金残高	30,196,299
経費負担割合変更に伴う差額	18,671
期末資金残高	35,316,633

※千円未満を四捨五入したことにより、合計が一致しない部分があります。

連結純資産変動計算書

自 平成26年4月1日

至 平成27年3月31日

(単位:千円)

	純資産合計
期首純資産残高	890,622,295
純経常行政コスト	-328,804,268
一般財源	
地方税	98,256,902
地方交付税	35,109,040
その他行政コスト充当財源	21,774,409
補助金等受入	175,368,334
臨時損益	
災害復旧事業費	-76,850
公共資産除売却損益	482,851
投資損失	-4,574
収益事業純損失	148,464
その他	-9,842,581
出資の受入・新規設立	0
資産評価替えによる変動額	-48,148
無償受贈資産受入	267
その他	-186,849,544
期末純資産残高	696,136,597

連結貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位:千円)

借 方	貸 方
[資産の部]	
1 公共資産	
(1) 有形固定資産	
①生活インフラ・国土保全	572,606,160
②教育	249,807,021
③福祉	17,914,745
④環境衛生	437,035,211
⑤産業振興	43,233,580
⑥消防	10,123,962
⑦総務	34,176,132
⑧収益事業	2,631,706
⑨その他	0
有形固定資産合計	1,367,528,517
(2) 無形固定資産	2,206,043
(3) 売却可能資産	1,070,757
公共資産合計	1,370,805,317
2 投資等	
(1) 投資及び出資金	3,929,588
(2) 貸付金	2,482,378
(3) 基金等	8,829,242
(4) 長期延滞債権	12,682,278
(5) その他	141,730
(6) 回収不能見込額	-6,204,915
投資等合計	21,860,300
3 流動資産	
(1) 資金	35,316,633
(2) 未収金	7,412,272
(3) 販売用不動産	0
(4) その他	13,718,238
(5) 回収不能見込額	-2,236,252
流動資産合計	54,210,891
4 繰延勘定	
	0
資 産 合 計	1,446,876,508
[負債の部]	
1 固定負債	
(1) 地方公共団体	
①普通会計地方債	321,889,215
②公営事業地方債	180,791,284
地方公共団体計	502,680,499
(2) 関係団体	
①一部事務組合・広域連合地方債	80,057
②地方三公社長期借入金	0
③第三セクター等長期借入金	0
関係団体計	80,057
(3) 長期未払金	2,860,055
(4) 引当金	49,744,439
(うち退職手当等引当金)	49,744,439
(うちその他の引当金)	0
(5) その他	139,636,988
固定負債合計	695,002,038
2 流動負債	
(1) 翌年度償還予定額	
①地方公共団体	40,387,033
②関係団体	44,612
翌年度償還予定額計	40,431,645
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	4,346,042
(3) 未払金	2,693,379
(4) 翌年度支払予定退職手当	4,465,021
(5) 賞与引当金	3,293,895
(6) その他	507,890
流動負債合計	55,737,873
負 債 合 計	750,739,911
[純資産の部]	
純資産 合計	696,136,597
負債及び純資産合計	1,446,876,508